



RELAZIONE AI PROGRAMMI DI ATTIVITÀ E DI SPESA E ALLO SCHEMA DI BILANCIO PREVENTIVO PER L'ESERCIZIO 2021

Il bilancio preventivo per l'esercizio 2021 è stato predisposto dalla Federazione secondo gli indirizzi emanati dalla Giunta Nazionale del CONI e dalla Società Sport e Salute ed è espressione degli investimenti – strutturali e sportivi – che la Federazione attuerà nel corso dell'anno.

Relativamente al documento allegato, si precisa che il bilancio preventivo è stato redatto seguendo i criteri della presenzialità e considerando solo i ricavi certi e tenendo conto della competenza economica.

Il Bilancio Preventivo 2021 è stato predisposto tenendo conto delle esigenze di funzionamento e delle attività tecniche ed organizzative già programmate. Con successivi provvedimenti di variazione la Federazione procederà all'assestamento, se necessario, del bilancio sulla base dei programmi che intenderà realizzare il Consiglio Federale.

La stesura del prospetto economico del 2021 tiene presente della situazione epidemiologica e prevede, in continuità con gli anni precedenti, il raggiungimento dei risultati prefissati in vista degli appuntamenti Mondiali e delle competizioni di alto livello.

Il bilancio preventivo è stato predisposto secondo le seguenti linee:

- Consolidamento e miglioramento dell'attività sportiva agonistica di Alto Livello al fine di avvicinare i nostri atleti al raggiungimento degli obiettivi prefissati con particolare attenzione agli atleti "TOP";
- Sviluppo dell'attività giovanile per quanto riguarda tutte le discipline federali;
- Definizione rigida dei protocolli per la salute dei nostri atleti sia a livello sanitario sia in materia nutrizionale e riabilitativa;
- Contributi mirati in favore delle nostre società sportive;
- Razionalizzazione dei costi generali individuandone le aree di maggior attenzione tenendo conto sempre della qualità dei servizi e materiali acquistati;
- Continuità del lavoro di sviluppo nel campo della ricerca insieme a partner d'eccellenza che ci accompagnano da anni e che ringraziamo come Mapei, Cerism ed il CONI;
- Continuità nell'attività di formazione di alto livello rivolta ai nostri Tecnici e ai nostri istruttori anche grazie a nuovi sistemi di formazione a distanza per poter permettere a tutti di accederci anche digitalmente;



- Consolidamento nello sviluppo dell'attività giovanile per il tramite dei propri Comitati Regionali, Provinciali e degli Sci Club definendo delle aree di intervento e di finanziamento;
- Implementazione dei sistemi informatici al fine di migliorare, semplificare e snellire le procedure interne rendendo sempre più efficace la struttura Federale soprattutto nei confronti dei propri associati e del management;
- “Modernizzazione” e “Ammodernamento” della struttura Federale;

È con immensa gratitudine che ringrazio tutte le componenti della Federazione Italiana Sport Invernali, i Comitati Regionali e Provinciali, le società gli atleti e i dirigenti e tutti i Gruppi Sportivi Militari che ogni giorno con sacrificio e dedizione aiutano la crescita del mondo degli sport invernali e tutti il mondo dei volontari che credono negli sport invernali soprattutto in questo momento particolare.

Ritengo doveroso ringraziare tutti i nostri Partners commerciali che continuano a credere nell'operato della Federazione e che con il loro contributo ci aiutano a realizzare gli obiettivi previsti dallo statuto nonostante il momento storico delicato per l'economia del nostro Paese a causa della pandemia.

Nel corso dell'anno, qualora ci fossero le esigenze, la Federazione con opportune variazioni di bilancio potrà apportare le modifiche dovute all'incremento dei ricavi ed ai risparmi di spese ed agli eventuali maggiori costi da sostenere nel corso dell'esercizio.

VALORE DELLA PRODUZIONE

Il valore della produzione complessivo per il 2021 all'interno del bilancio preventivo è pari a **€ 27.893.758**.

I ricavi sono iscritti secondo il carattere di prudenza e in base ai contratti già sottoscritti dalla Federazione.

I contributi di Sport e Salute previsti per il 2021, in base a quanto deliberato dal consiglio di amministrazione in data 9 dicembre 2020, ammontano complessivamente a **€ 10.819.043**, analiticamente distinti in:

Attività sportiva	2.171.276
Prepar. Olimpica e Alto Livello	6.866.815
Contributi personale già con contratto federale	1.813.989
Contributo costo lavoro personale ex Sport e Salute S.p.A.	1.014.997

La tabella qui sopra riportata ricomprende anche la somma di € 1.048.034 definiti con l'assegnazione del cda del 20 novembre 2020 da parte di Sport e Salute.



Per quanto riguarda la parte risorse umane il contributo è pari ad € 2.828.986 per Risorse Umane e contributi per il lavoro prestato dal personale ex Sport e Salute e Federale.

Per quanto riguarda i contributi deliberati da Sport e Salute si evidenzia che tutte le somme sono state finalizzate esclusivamente per le attività richieste.

L'andamento dei contributi elargiti dal CONI prima e ora da Sport e Salute con riferimento all'attività sportiva e all'alto livello è sintetizzata nella tabella che segue:

	2016	2017	2018	2019	2020	2021 *
Attività sportiva	949.343	1.105.968	1.105.968	1.105.968	1.646.902	2.171.276
PO e Alto Livello	3.997.372	4.423.871	4.573.871	4.573.871	6.342.798	6.866.815
Totale	4.946.715	5.531.856	5.681.857	5.681.857	7.989.700	9.038.091

*comprende assegnazione 2020 competenza 2021 di € 1.048.034

I ricavi per Quote degli Associati sono riportati con un aumento del 10% in maniera prudenziale. La voce "quote degli associati" purtroppo risente della situazione pandemica attuale.

Manifestazioni Internazionali e Nazionali

Nella voce di bilancio "Ricavi da Manifestazioni Internazionali", vengono riportati i contributi corrisposti dalle Federazioni Internazionali, i contributi relativi alla partecipazione della Federazione a gare internazionale e i diritti televisivi per l'Affidamento di Manifestazioni Nazionali ed Internazionali.

Il dato indicato per l'anno 2021 prevede un aumento per la voce diritti televisivi del 8% grazie al nuovo accordo sottoscritto con la società Infront Sports & Media AG. La diminuzione è dovuta dalla conclusione dell'accordo tra la Federazione e la Fondazione Cortina 2021.

I contributi per Diritti Televisivi sono al netto della quota che viene erogata ai Comitati Regionali di appartenenza della gara.

I ricavi da Pubblicità e Sponsorizzazione sono indicati per € 8.738.089 e si riferiscono a contratti già sottoscritti e alla quota prevista nell'accordo FISI – Infront Italy.

All'interno è presente anche la voce del materiale in contropartita che trova nei costi il medesimo importo.

Alla voce "Altri ricavi della gestione ordinaria" sono ricompresi i proventi derivanti dall'organizzazione dei corsi e alle "Tasse Gare".

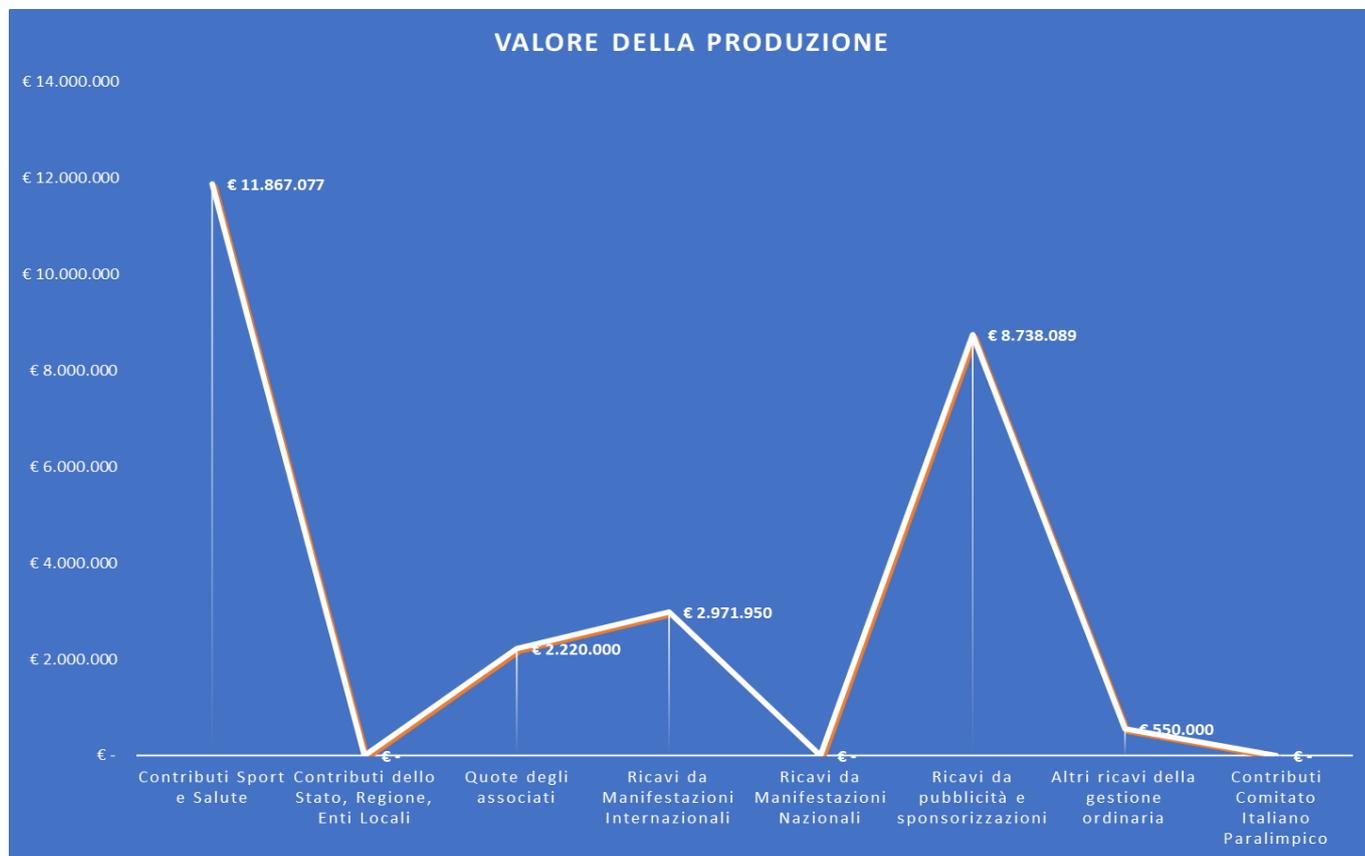
Il valore della Produzione dell'Attività Centrale, sulla base dei dati su esposti, risulta pertanto di **€ 26.347.116** rappresentando il 94% del valore complessivo della produzione.

Il valore della Produzione della Struttura Territoriale ammonta ad **€ 1.546.342**



ed è espressione dei dati forniti dai Comitati Regionali per l'esercizio 2021.

Tabella Riepilogativa dei Ricavi Attività Centrale



COSTI DELLA PRODUZIONE

Il Costo della Produzione preventivato per l'anno 2021 è di **€ 27.634.758**

Tale importo è riferito per € 20.740.225 ai costi dell'Attività Sportiva Centrale che comprendono esclusivamente i costi destinati allo svolgimento dell'attività Olimpica Alto Livello e per l'Attività Sportiva oltre ai contributi previsti per i Comitati Regionali e le nostre società sportive.

Si fa presente che la percentuale dei costi destinati dalla Federazione per l'attività sportiva complessiva sia pari all'83% sul valore della produzione e all'84% sui costi della produzione.

Organizzazioni manifestazioni sportive nazionali e internazionali

Tale voce comprende al suo interno il pagamento di tasse e quote di iscrizione relative alla partecipazione a gare internazionali e alla copertura dei costi come da volontà del consiglio e su richiesta del territorio a copertura dei costi per avere il timing unico prevalentemente nelle gare di fondo e la copertura di servizi per i Campionati Italiani Children e criterium cuccioli.



Rapporti con Organismi Internazionali

Vengono inserite all'interno le spese sostenute dalla Federazione con specifico riferimento alla partecipazione dei membri Fisi ai congressi Internazionali delle varie Federazione di riferimento oltre al pagamento delle relative quote associative. La somma stanziata per l'anno 2021 ammonta ad € 61.400.

Formazione, Ricerca e Documentazione

Le attività di Formazione e di Aggiornamento, rispettivamente tenute dalla Scuola Tecnici Federali e dalla Commissione Scuole e Maestri di SCI, prevede anche per il 2021 l'organizzazione di corsi e di *stages* anche in modalità digitale tramite apposita piattaforma.

Il totale dello stanziamento è pari a € 261.000 e include € 64.000 relativi nello specifico alle attività di ricerca.

All'interno delle attività di ricerca troviamo lo stanziamento per i test che verranno effettuati dalle nostre squadre nazionali presso il centro di Ricerca e Sviluppo Mapei e presso il CERISM, strutture di eccellenza in questa materia proseguendo così i rapporti nati negli anni precedenti.

Promozione sportiva

La voce attività di Promozione Sportiva riguarda principalmente gli obblighi assicurativi e la copertura delle prestazioni infortunistiche di tutti i tesserati insieme ai costi previsti dall'accordo FISI – Infront Italy come advisor della Federazione.

Contributi per l'attività Sportiva

L'esercizio 2021 comprende oltre al consolidamento della contribuzione mensile nei confronti dei propri Comitati Regionali anche degli stanziamenti ben specifici per le nostre società al fine di poter contribuire con nuove risorse all'attività dei nostri Sci Club, linfa vitale del movimento degli sport invernali che mai come ora a causa della pandemia hanno bisogno del supporto Federale. Viene confermato inoltre lo stanziamento a favore degli Sci Club in base all'attività giovanile e in base all'organizzazione delle Gare.

La rappresentazione in bilancio è riportata al netto delle elisioni previste nel bilancio dei Comitati Regionali approvati dagli organi territoriali.

Funzionamento Centrale

Lo stanziamento previsto per il Funzionamento Centrale ammonta ad € 3.902.442 dei quali € 2.828.986 sono rappresentati dai “Costi per il Personale e Collaborazioni”.

Alla voce “Organi e Commissioni Federali” vengono previste le spese degli organi statutari.



Ammortamenti

La voce ammortamenti tiene conto dell'applicazione dei coefficienti previsti dalle normative di legge e di eventuali investimenti previsti per l'anno 2021.

Organi territoriali

I costi per l'attività sportiva delle organizzazioni territoriali preventivati in riferimento all'attività sportiva sono pari a € 2.471.762.

Si consolida anche la politica delle strutture territoriali investendo "esclusivamente" nell'attività sportiva.

Il funzionamento territoriale è pari a € 517.329.

Pianificazione degli investimenti/dismissioni

Lo schema riguarda la previsione degli investimenti relative soprattutto all'attività delle discipline agonistiche.

CONCLUSIONI

Il bilancio preventivo sopra esposto, evidenzia che la Federazione ha ampiamente rispettato tutte le indicazioni del CONI e di Sport e Salute nel rispetto degli articoli 6,7 e 8 del "Regolamento di Amministrazione e contabilità della FISI".

Il bilancio preventivo 2021 si chiude in pareggio con l'accantonamento di imposte pari a € 260.000.

Milano, 8 gennaio 2021

Il Presidente Federale
Flavio Roda

